

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus **27.02.2007**

aruandeaasta lõpp **31.12.2007**

ärinimi või sihtasutuse nimi **Travelon Reisid OÜ**

registrikood **11357107**

tänavanimi, maja ja korteri number **Suur-Sõjamäe 10A**

küla/alev/alevik/linn **Tallinn**

vald: **Rae vald**

postisihtnumber **11415**

maakond **Harjumaa**

telefon **372 6837 956**

faks **372 6837 941**

e-posti aadress travelon@travelon.ee

veebilehe aadress www.travelon.ee

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE.....	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
Lisa 1 – Kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2 – Maksud	11
Lisa 3 – Võlakohustused.....	11
Lisa 4 – Müügitulu	11
Majandusaasta aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

Travelon Reisid OÜ registreeriti 27. veebruaril 2007 aastal.

Aruande aasta peamiseks tegevusvaldkonnaks on reisiteenuste osutamine nii äri kui eraklientidele. Teenuste hulka kuuluvad lennupiletite müük, majutuse broneeringute tegemine, kindlustuspoliiside müük ning teiste reisikorraldajate valmis puhkusereiside müük. Järgmiseks majandusaastaks ei ole planeeritud uusi teenuste valdkondi ega kaubagruppe.

Olulisemateks sündmusteks 2007 majandusaastal loeme vajalike partnerlepingute sõlmimist.

Järgmiseks majandusaastaks plaanime laiendada oma kliendibaasi ning kaasata täiendavat tööjõuressurssi.

Aruandeaasta jooksul investeeriti kodulehe ja infosüsteemide arengusse, mille täiustamine ja edasiarendamine on tähtsal kohal ka järgnevatel aastatel.

Osaühingu keskmine töötajate arv 2007. aastal oli 1 inimene. Kulutused tööjõule koos sotsiaalmaksuga olid 22 971 krooni. Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Esimesel tegevusaastal ilmnunud riskidest peab oluliseks pidama broneeringutega seotud tühistamistrahve ning majanduskeskkonna jähinemist.

Ärireisiteenuste põhihooaeg kestab augustist maini, suvekuudel moodustavad enamuse käibest puhkusereisid.

2007a. aeglustuv majanduskasv avaldas mõju ka reisiteenuste turule, mistõttu ei saavutatud planeeritud käibe ja kasumi numbraid.

Rain Siim

Juhatuse liige

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Äriühingu tegevjuhtkonnana oleme vastutavad käesoleva raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest ning kinnitame, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Travelon Reisid OÜ 31.12.2007 finantsseisundit ning perioodi 27.02.2007 – 31.12.2007 majandustulemust ja rahavoogusid;
- Travelon Reisid OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liikmed:

Juhatuse liige _____ 29.08.2008
/Rain Siim/

Juhatuse liige _____ 29.08.2008
/Mati Nurk/

Bilanss

(kroonides)

<u>AKTIVA (varad)</u>	<u>Lisa</u>	<u>31.12.2007</u>
KÄIBEVARA		
Raha		158 496
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu		29 648
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	9 665
Ettemaksed teenuste eest		10 815
Kokku		50 128
KÄIBEVARA KOKKU		208 624
AKTIVA (varad) KOKKU		208 624
 <u>PASSIVA (kohustused ja omakapital)</u>		
KOHUSTUSED		
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED		
Laenukohustused		
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	3	40 000
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele		133 684
Võlad töövõtjatele		5 750
Maksuvõlad	2	8 380
Kokku		147 814
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		187 814
KOHUSTUSED KOKKU		187 814
OMAKAPITAL		
Osakapital nimiväärtuses		40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		(19 190)
OMAKAPITAL KOKKU		20 810
PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		208 624

Kasumiaruanne

(kroonides)

	<u>Lisa</u>	<u>2007</u>
Äritulud		
Müügitulu	4	1 188 379
Ärikulud		
Kaubad, toore, materjal, teenused		1 079 980
Muud tegevuskulud	5	104 667
Tööjõu kulud		22 971
sh palgakulu		17 211
sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks		5 760
Muud ärikulud		32
Kokku ärikulud		1 207 650
ÄRIKAHJUM		(19 271)
Finantstulud ja –kulud		
Muud finantstulud ja –kulud		81
Kokku finantstulud ja –kulud		81
KAHJUM ENNE MAKSUSTAMIST		(19 190)
Tulumaks		0
ARUANDEAASTA KAHJUM		(19 190)

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	<u>2007</u>
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum	(19 190)
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	(50 128)
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	147 814
Kokku rahavood äritegevusest	78 496
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	40 000
Sissemaksed osakapitali	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	80 000
RAHAVOOD KOKKU	158 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	158 496
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpuks	158 496

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	<u>Osakapital</u>	<u>Aruandeaasta</u> <u>kasum</u>	<u>Kokku</u>
Saldo 31.12.2006	0	0	0
Aruandeaasta kasum	0	(19 190)	(19 190)
Emiteeritud aktsia/osakapital	40 000	0	40 000
Saldo 31.12.2007	40 000	(19 190)	20 810

Seisuga 31. detsember 2007 on ettevõtte osakapital 40 000 krooni, mis koosneb kahest osast nimiväärtusega 20 000 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 – Kasutatud arvestuspõhimõtted

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Äriühing kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

a. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga üldjuhul kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

b. Nõuded ostjate vastu

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

c. Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

d. Finantsinstrumentide kajastamine finantskohustuse ja omakapitali instrumendina

Finantsinstrumentide klassifitseerimisel finantskohustuseks või omakapitali instrumendiks lähtutakse nende majanduslikust sisust, mis võib erineda selle juriidilisest vormist.

e. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja –kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Eesti Panga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval hinnatakse ümber Eesti kroonidesse Eesti Panga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Samadel põhimõtetel hinnatakse ümber ka õiglases väärtuses kajastatavad mittemonetaarsed finantsvarad ja –kohustused. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

f. Tulu kajastamine

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

g. Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel rühmitatakse laekumised ja väljamaksed nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit, mille puhul korrigeeritakse äritegevuse rahavoogude leidmiseks ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood kajastatakse otsemeetodil.

Lisa 2 – Maksud

<u>Maksuliik</u>	<u>31.12.2007</u>	
	<u>Ettemaks</u>	<u>Maksuvõlg</u>
Käibemaks	9 665	0
Sotsiaalmaks	0	5 130
Üksikisiku tulumaks	0	2 802
Kogumispensioni makse	0	309
Töötuskindlustusmakse	0	139
Kokku	9 665	8 380

Lisa 3 – Võlakohustused

Seisuga 31.12.2007 on ettevõtte bilansis osanikelt saadud lühiajaline laen intressimääraga 10% aastas summas 40 000 kr.

Lisa 4 – Müügitulu

<u>Tegevusala</u>	<u>EMTAK kood</u>	<u>2007</u>
Reisiteenuste müük Eestis	EMTAK: 79111	1 177 005
Reisikindlustuste müük ja vahendamine Eestis	EMTAK: 66221	11 374
Kokku		1 188 379

Majandusaasta aruande allkirjad

Äriühingu juhatus on koostanud käesoleva majandusaasta aruande, mis koosneb raamatupidamise aastaaruandest ja tegevusaruandest.

Travelon Reisid OÜ juhatus:

Juhatuseliige _____ 29.08.2008
/Rain Siim/

Juhatuseliige _____ 29.08.2008
/Mati Nurk/

Majandusaasta aruande allkirjad

Travelon Reisid OÜ (registrikood: 11357107) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Rain Siim (Juhatuse liige) - kinnitanud 22.09.2008